

2023年度汕头市水上运动中心部门决算

目 录

第一部分：汕头市水上运动中心概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：汕头市水上运动中心2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：汕头市水上运动中心2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：汕头市水上运动中心概况

一、单位主要职责

承接海门基地的管理工作；负责组织全市赛艇，皮划艇，帆船帆板，大帆船等项目的训练与竞赛；指导开展水上项目的群众性运动及业余训练的管理工作；承办上级交办的其他工作。

二、单位机构设置

下设办公室、训练部、海门海上训练中心、正大船艇训练基地。

三、部门决算单位构成

本单位无下属单位，部门预算为本级预算。本单位已在主管单位（汕头市文化广电旅游体育局）公开专栏汇总公开。

第二部分：汕头市水上运动中心2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：汕头市水上运动中心

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	506.63	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	354.43	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	506.63
八、其他收入	8	0.09	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	354.43
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	861.15	本年支出合计	57	861.06
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.09
总计	30	861.15	总计	60	861.15

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：汕头市水上运动中心

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	861.15	861.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.09
207	文化旅游体育与传媒支出	506.72	506.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.09
20701	文化和旅游	29.99	29.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	29.99	29.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	468.19	468.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.09
2070304	运动项目管理	466.72	466.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.09
2070307	体育场馆	1.47	1.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	354.43	354.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	354.43	354.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	354.43	354.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：汕头市水上运动中心

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	861.06	375.82	485.24	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	506.63	375.82	130.81	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	29.99	0.00	29.99	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	29.99	0.00	29.99	0.00	0.00	0.00
20703	体育	468.10	375.82	92.28	0.00	0.00	0.00
2070304	运动项目管理	466.63	374.35	92.28	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	1.47	1.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	8.54	0.00	8.54	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	8.54	0.00	8.54	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	354.43	0.00	354.43	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	354.43	0.00	354.43	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	354.43	0.00	354.43	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：汕头市水上运动中心

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	506.63	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	354.43	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	506.63	506.63	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	354.43	0.00	354.43	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	861.06	本年支出合计	59	861.06	506.63	354.43	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	861.06	总计	64	861.06	506.63	354.43	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：汕头市水上运动中心

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	506.63	375.82	130.81
207	文化旅游体育与传媒支出	506.63	375.82	130.81
20701	文化和旅游	29.99	0.00	29.99
2070199	其他文化和旅游支出	29.99	0.00	29.99
20703	体育	468.10	375.82	92.28
2070304	运动项目管理	466.63	374.35	92.28
2070307	体育场馆	1.47	1.47	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	8.54	0.00	8.54
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	8.54	0.00	8.54

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：汕头市水上运动中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	364.56	302	商品和服务支出	11.25
30101	基本工资	135.09	30201	办公费	6.14
30102	津贴补贴	77.21	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	17.81	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	4.27	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	39.62	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.40	30206	电费	0.62
30109	职业年金缴费	14.59	30207	邮电费	0.32
30110	职工基本医疗保险缴费	16.05	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.62
30113	住房公积金	28.54	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.85
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.63
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.15
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.93
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	364.56		公用经费合计	11.25

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：汕头市水上运动中心

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	354.43	354.43	0.00	354.43	0.00
229	其他支出	0.00	354.43	354.43	0.00	354.43	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	354.43	354.43	0.00	354.43	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	354.43	354.43	0.00	354.43	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：汕头市水上运动中心

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：汕头市水上运动中心

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表本年度无发生额。

第三部分：汕头市水上运动中心2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

汕头市水上运动中心2023年度总收入861.15万元，其中本年收入861.15万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入506.63万元，比上年决算数减少45.83万元，下降8.3%。主要变动情况：财政资金紧张，实际下达资金减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入354.43万元，比上年决算数增加97.5万元，增长37.9%。主要变动情况：本年度增加正大队伍回迁项目资金，故政府性基金有所增加。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0.09万元，比上年决算数增加0.09万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本年度税局返拨个人所得税手续费。

（二）年度支出总体情况

汕头市水上运动中心2023年度总支出861.15万元，其中本年支出861.06万元。具体情况如下：

1. 基本支出375.82万元，比上年决算数增加62.9万元，增长20.1%。主要变动情况：本年度新增3名在编人员。

2. 项目支出485.24万元，比上年决算数减少11.22万元，下降2.3%。主要变动情况：财政资金紧张，实际下达资金减少。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

汕头市水上运动中心2023年度财政拨款收入合计861.06万元。其中：一般公共预算财政拨款收入506.63万元，比上年决算数减少45.83万元，下降8.3%；主要变动情况：财政资金紧张，实际下达资金减少；政府性基金预算财政拨款收入354.43万元，比上年决算数增加97.5万元，增长37.9%；主要变动情况：本年度增加正大队伍回迁项目资金，故政府性基金有所增加；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

汕头市水上运动中心2023年度财政拨款支出合计861.06万元。其中：一般公共预算财政拨款支出506.63万元，比年初预算数增加66.29万元，增长15.1%；主要变动情况：本年度新增3名在编人员；政府性基金预算财政拨款支出354.43万元，比年初预算数减少554.46万元，下降61%；主要变动情况：财政资金紧张，实际下达资金减少；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

汕头市水上运动中心2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年无实际支出。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：本年度无三公经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于公务。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本年度无公务接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额238.05万元，其中：政府采购货物支出34.39万元、政府采购工程支出116.51万元、政府采购服务支出87.14万元。授予中小企业合同金额238.05万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额238.05万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0

辆、特种专业技术用车0辆。单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%；组织对2023年度文化繁荣发展专项资金（承办市级青少年竞技、群众体育锦标赛经费）、文化繁荣发展专项资金（运动队伍训练、基地经费）、文化繁荣发展专项资金（承办全国、省青少年竞技体育赛事）、体育名师工作室工作经费、广东省青少年冲浪锦标赛五个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金104.5万元，占政府性基金预算项目支出总额的29%。

本年度无开展重点绩效评价。

从评价情况来看，主要用于培养和输送体育人才，积极推动汕头市竞技体育事业的发展，争取为汕头水上运动项目发展作出更大的贡献。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及文化繁荣发展专项资金（承办市级青少年竞技、群众体育锦标赛经费）、文化繁荣发展专项资金（运动队伍训练、基地经费）、文化繁荣发展专项资金（承办全国、省青少年竞技体育赛事）、体育名师工作室工作经费、广东省青少年冲浪锦标赛五个项目的绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数1349.23万元，执行数861.06万元，完成预算的64%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：中心2023年顺利完成船艇队伍回迁正大基地工作，各运

动队均以崭新的队伍面貌开启备战第十七届省运会训练周期的工作计划。目前运动队伍新的梯队建立已逐步形成，现在训有91名运动员，输送在省上级单位训练有21名运动员，中心通过加强运动队伍严格管理推动训练高质量发展，2023年运动队伍共取得2项亚洲冠军、13项全国冠军，并在帆船诺卡拉17项目中一举夺得巴黎奥运会的参赛资格。发现的问题及原因：因财政资金问题，队伍训练、基地日常维护等受到一定制约。下一步改进措施：结合实际需求，努力调整内部结构，夯实梯队建设，优化体育资源，快速推动汕头水上运动发展。

1、文化繁荣发展专项资金（承办市级青少年竞技、群众体育锦标赛经费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为10万元，执行数为2.72万元，完成预算的27%。项目绩效目标完成情况主要是：通过项目资金投入，2022年举办队内交流赛，提高运动队伍竞技水平，资金主要用于支付2022年赛事活动费用。发现的问题及原因主要是：各项工作按计划推进，但因下拨资金无法到位，受到影响。下一步改进措施主要是：下拨资金及时到位。

2、文化繁荣发展专项资金（运动队伍训练、基地经费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为200万元，执行数为90.24万元，完成预算的45%。项目绩效目标完成情况主要是：通过该项目的资金投入，改善运动员训练和生活条件，运动队伍训练、共建单位补助经费，确保队伍稳定性，激发教练员工作积极性，推动我市水上体育运动项目的发展。用于海门海上训练基地、正大游艇训练基地、大帆船等日常管理、器材保养、停泊、防风等保障工作，同时积极做好全国冲浪锦标赛、广东省青少年冲浪锦标赛的承办工作。发现的问题及原因主要是：虽然各项工作按计划推

进，但因下拨资金无法到位，各项工作受到影响。下一步改进措施主要是：下拨资金及时到位。

3、文化繁荣发展专项资金（承办全国、省青少年竞技体育赛事）项目绩效自评情况：项目全年预算数为100万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年全国冲浪锦标赛赛事已完成，费用100万，通过该项目的资金投入，推动我市水上体育运动项目的发展。发现的问题及原因主要是：虽然各项工作按计划推进，但因下拨资金无法到位，各项工作受到影响。下一步改进措施主要是：下拨资金及时到位。

4、体育名师工作室工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为8.54万元，执行数为8.54万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：该年度举办体育名师帆船帆板讲座，2021-2022年体育名师射击项目活动。通过对新入选的市级及以上非遗传承人进行工作经费补助，进一步推动非遗传承保护工作和体育人才培养，促进中青年教练专业成长及名师自我提升的发展平台，加大体育人才培养力度，培养优秀青少年体育人才中有重要贡献的优秀体育教师。发现的问题及原因：无。下一步改进措施主要是：无。

5、广东省青少年冲浪锦标赛项目绩效自评情况：项目全年预算数为20万元，执行数为3万元，完成预算的15%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年广东省青少年冲浪锦标赛赛事已完成，费用20万。通过该项目的资金投入，推动我市水上体育运动项目的发展。发现的问题及原因主要是：虽然各项工作按计划推进，但因下拨资金无法到位，各项工作受到影响。下一步改进措施主要是：下拨资金及时到位。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。